

2020 年度
昌乐县体育事业发展中心
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	3
第二部分 2020 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表.....	5
二、收入决算表.....	6
三、支出决算表.....	7
四、财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	10
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
第三部分 2020 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	21

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明....	21
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	22
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	23
十、其他重要事项情况说明.....	23
十一、预算绩效情况说明.....	23
第四部分 名词解释.....	26
第五部分 附件.....	30

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）负责公共体育设施的建设、管护、更新；组织开展全民健身活动，实施国民体质监测；举办县级群众体育赛事，参加和承办市级及以上群众体育赛事；建设全民健身组织网络，指导体育社会组织开展活动；加强社会体育指导工作队伍建设，组织开展全民健身指导服务。

（二）指导协调体育训练、优秀体育后备人才输送；举办县级竞技体育赛事，参加和承办市级及以上竞技体育赛事；推动足球、篮球、排球运动的普及和提高；负责推进全县职业体育发展。

（三）培育、开发体育市场，指导申报各级体育产业示范基地、示范单位、示范项目，推动全县体育产业发展。负责体育彩票管理工作。

（四）弘扬中华体育精神，传承中华传统体育文化，推动运动项目文化建设，丰富体育文化产品。

（五）开展对外体育合作与交流，组织参加各级举办的体育合作与交流活动的。

（六）实施教学工作，制定教学计划，按照教学大纲备课，组织教师培训学习，依据学生实际水平，进行分层作业布置，学期结束做好工作总结。

（七）组织教练员根据上级业务部门下发的运动员参赛年龄段做好选材工作。贯彻落实国家体育总局制定的青少年业余训练方针和政策，制定学校的训练工作目标、任务、计划，做好落实工作，并进行总结。全方位加强运动队伍管理，以竞技体育发展

为基础，推动我县全民健身运动的开展。选拔优秀运动员参加年度市锦标赛、市运会和其他竞技体育比赛。通过多种形式向市级及以上运动队输送优秀体育后备人才。

（八）负责本部门安全生产和维护稳定工作。

（九）完成县委、县政府和县教育和体育局交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，昌乐县体育事业发展中心部门决算包括：昌乐县体育事业发展中心本级决算、昌乐县竞技体育学校决算。

纳入昌乐县体育事业发展中心 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、昌乐县体育事业发展中心本级
- 2、昌乐县竞技体育学校

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：昌乐县体育事业发展中心

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	759.21	一、教育支出	31	363.26
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	54.39	二、文化旅游体育与传媒支出	32	391.48
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、其他支出	33	145.67
四、上级补助收入	4			34	
五、事业收入	5			35	
六、经营收入	6			36	
七、附属单位上缴收入	7			37	
八、其他收入	8			38	
	9			39	
	10			40	
	11			41	
	12			42	
	13			43	
	14			44	
	15			45	
	16			46	
	17			47	
	18			48	
	19			49	
	20			50	
	21			51	
	22			52	
	23			53	
	24			54	
	25			55	
	26			56	
本年收入合计	27	813.60	本年支出合计	57	900.41
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	437.11	年末结转和结余	59	350.31
总计	30	1250.72	总计	60	1250.72

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表
 金额单位：万元

部门：昌乐县体育事业发展中心

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		813.60	813.60					
205	教育支出	367.73	367.73					
20502	普通教育	367.73	367.73					
2050203	初中教育	367.73	367.73					
207	文化旅游体育与传媒支出	391.48	391.48					
20703	体育	391.48	391.48					
2070304	运动项目管理	331.51	331.51					
2070305	体育竞赛	23.55	23.55					
2070307	体育场馆	34.15	34.15					
2070308	群众体育	2.27	2.27					
229	其他支出	54.39	54.39					
22960	彩票公益金安排的支出	54.39	54.39					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	54.39	54.39					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：昌乐县体育事业发展中心

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		900.41	660.43	239.98			
205	教育支出	363.26	328.92	34.34			
20502	普通教育	363.26	328.92	34.34			
2050203	初中教育	363.26	328.92	34.34			
207	文化旅游体育与传媒支出	391.48	331.51	59.97			
20703	体育	391.48	331.51	59.97			
2070304	运动项目管理	331.51	331.51				
2070305	体育竞赛	23.55		23.55			
2070307	体育场馆	34.15		34.15			
2070308	群众体育	2.27		2.27			
229	其他支出	145.67		145.67			
22960	彩票公益金安排的支出	145.67		145.67			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	145.67		145.67			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：昌乐县体育事业发展中心

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	759.21	一、教育支出	15	363.26	363.26		
二、政府性基金预算财政拨款	2	54.39	二、文化旅游体育与传媒支出	16	391.48	391.48		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、其他支出	17	145.67		145.67	
	4			18				
	5			19				
	6			20				
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	813.60	本年支出合计	23	900.41	754.74	145.67	
年初财政拨款结转和结余	10	437.11	年末财政拨款结转和结余	24	350.31	4.48	345.83	
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12	437.11		26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	1250.72	总计	28	1250.72	759.21	491.50	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：昌乐县体育事业发展中心

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		754.74	660.43	94.31
205	教育支出	363.26	328.92	34.34
20502	普通教育	363.26	328.92	34.34
2050203	初中教育	363.26	328.92	34.34
207	文化旅游体育与传媒支出	391.48	331.51	59.97
20703	体育	391.48	331.51	59.97
2070304	运动项目管理	331.51	331.51	
2070305	体育竞赛	23.55		23.55
2070307	体育场馆	34.15		34.15
2070308	群众体育	2.27		2.27

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：昌乐县体育事业发展中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	616.52	302	商品和服务支出	33.98	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	217.06	30201	办公费	11.64	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	103.64	30202	印刷费	0.39	30702	国外债务付息	
30103	奖金	2.70	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	144.26	30205	水费	0.05	310	资本性支出	0.12
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.90	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.75	31002	办公设备购置	0.12
30110	职工基本医疗保险缴费	23.88	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	9.30	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.64	30211	差旅费	3.49	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	52.14	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	8.42	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	9.81	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.86	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.23	31013	公务用车购置	

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	7.66	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	2.05	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	2.15	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.09	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		626.33	公用经费合计					34.10

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：昌乐县体育事业发展中心

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.40					0.40						

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：昌乐县体育事业发展中心

金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		437.11	54.39	145.67		145.67	345.83
229	其他支出	437.11	54.39	145.67		145.67	345.83
22960	彩票公益金安排的支出	437.11	54.39	145.67		145.67	345.83
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	437.11	54.39	145.67		145.67	345.83

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：昌乐县体育事业发展中心

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

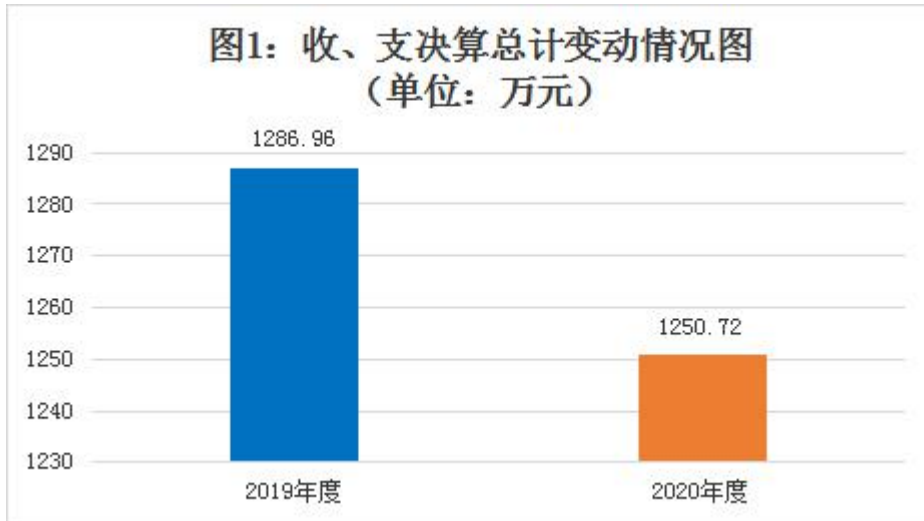
注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。2. 本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

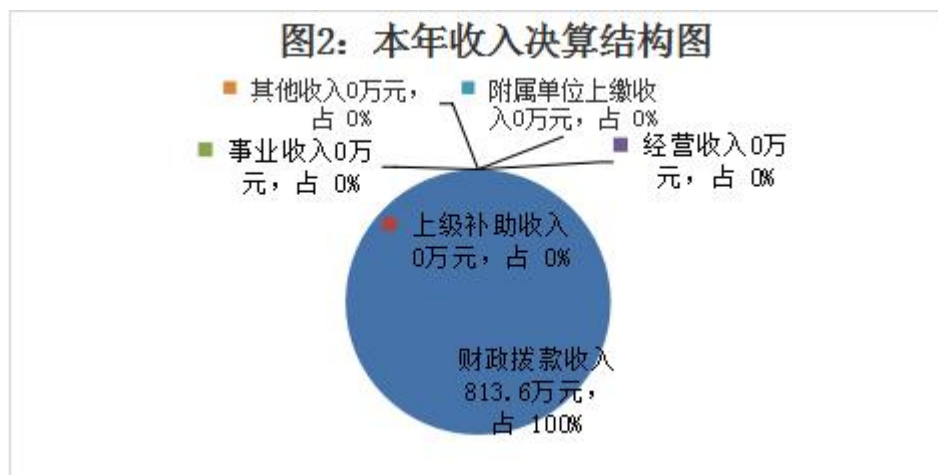
2020年度收、支总计1250.72万元。与2019年度相比，收、支总计各减少36.24万元，下降2.82%。主要是抚恤金和体彩公益金减少。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计813.6万元，其中：财政拨款收入813.6万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。



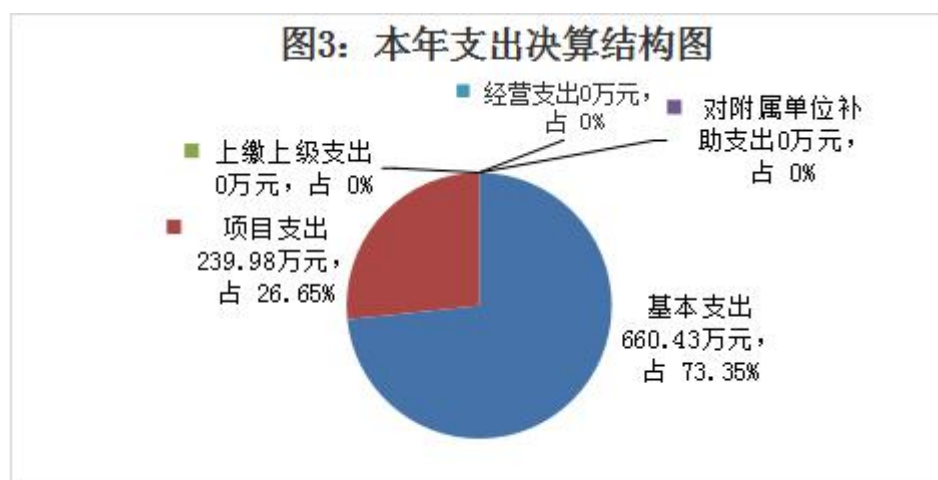
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入 813.6 万元。与 2019 年度相比，减少 460.02 万元，下降 36.12%。主要是抚恤金和体彩公益金减少。
- 2、上级补助收入 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。
- 3、事业收入 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。
- 4、经营收入 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。
- 5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。
- 6、其他收入 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 900.41 万元，其中：基本支出 660.43 万元，占 73.35%；项目支出 239.98 万元，占 26.65%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 660.43 万元。与 2019 年度相比，减少 12.43 万元，下降 1.85%。主要是抚恤金减少。

2、项目支出 239.98 万元。与 2019 年度相比，增加 62.99 万元，增长 35.59%。主要是体彩公益金支出增加。

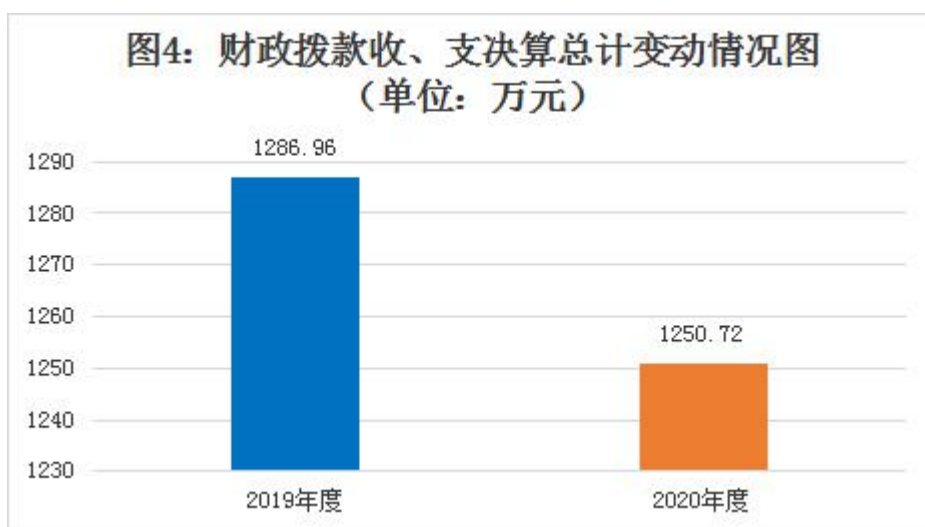
3、上缴上级支出 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。

4、经营支出 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2019 年度相比，增加 0 万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

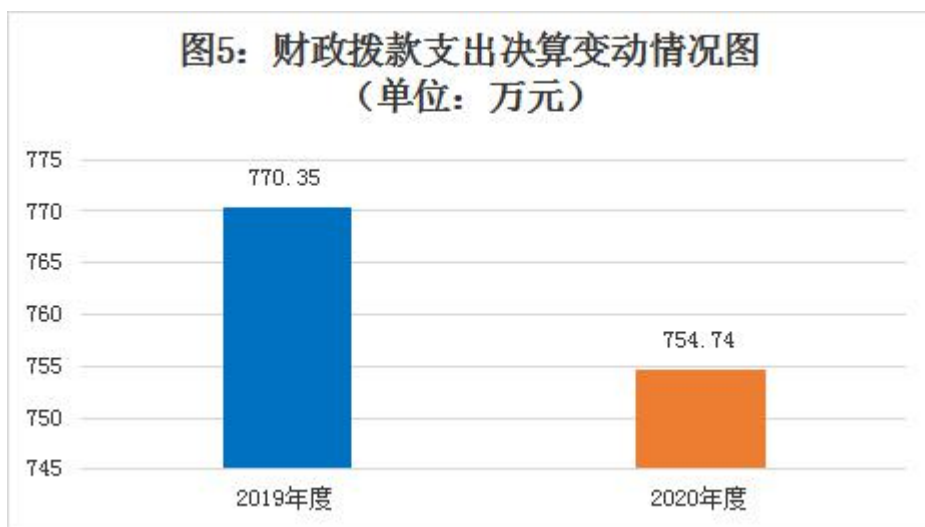
2020 年度财政拨款收、支总计 1250.72 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 36.24 万元，下降 2.82%。主要是抚恤金和体彩公益金减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

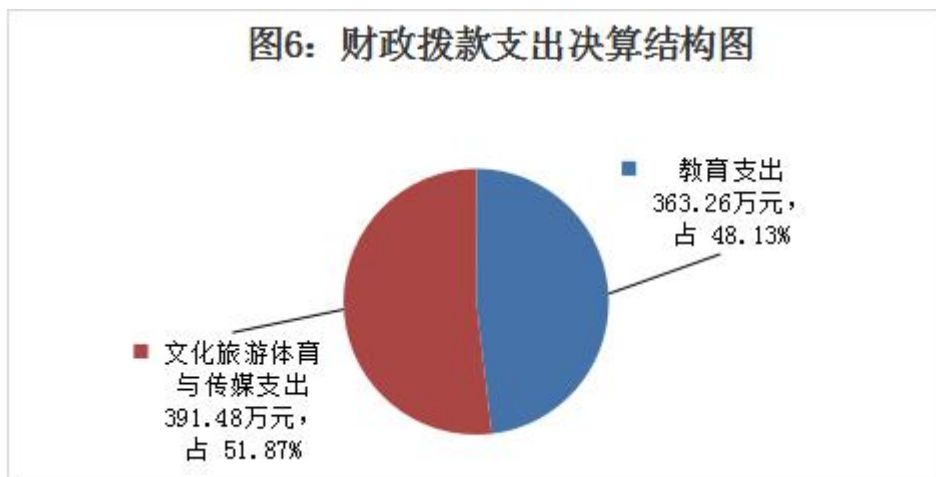
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出754.74万元，占本年支出合计的83.82%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少15.61万元，下降2.03%。主要是抚恤金减少。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出754.74万元，主要用于以下方面：教育（类）支出363.26万元，占48.13%；文化旅游体育与传媒（类）支出391.48万元，占51.87%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为789.19万元，支出决算为754.74万元，完成年初预算的95.63%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目支出减少。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为384.27万元，支出决算为363.26万元，完成年初预算的94.53%。决算数小于年初预算数主要原因是项目支出学生数减少。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）。年初预算为318.92万元，支出决算为331.51万元，完成年初预算的103.95%。决算数大于年初预算数主要原因是工资调整和人员增加。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）。年初预算为25万元，支出决算为23.55万元，完成年初预算的94.2%。决算数小于年初预算数主要原因是压减差旅费支出。

4、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）。年初预算为56万元，支出决算为34.15万元，完成年初预算的60.98%。决算数小于年初预算数主要原因是昌乐县体育场电费减少。

5、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育

(项)。年初预算为 5 万元，支出决算为 2.27 万元，完成年初预算的 45.4%。决算数小于年初预算数主要原因是受新冠肺炎疫情影响比赛活动数量减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 660.43 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 626.33 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、医疗费补助等。

公用经费 34.1 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、其他交通费用、办公设备购置等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 0.4 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 0.4 万元，完成年初预算的 0%，决算数小于年初预算数的主要原因是厉行勤俭节约，未进行公务接待。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2020 年预算基本持平。

全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2020 年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费年初预算为 0.4 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 0.4 万元，完成年初预算的 0%，决算数小于年初预算数的主要原因是厉行勤俭节约，未进行公务接待。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 437.11 万元，本年收入 54.39 万元，本年支出 145.67 万元，年末结转和结余 345.83 万元。支出具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为

145.67 万元。决算数大于年初预算数主要原因是增加体彩公益金支出项目。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额307.59万元，其中：政府采购货物支出25.1万元、政府采购工程支出280.29万元、政府采购服务支出2.2万元。授予中小企业合同金额307.59万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额305.39万元，占政府采购支出总额的99.28%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备1台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，昌乐县体育事业发展中心按照“谁用款、谁评价”的原则，

组织对所属单位 2020 年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 13 个，涉及预算资金 168.8 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体绩效自评，得分为 90.58 分，等级为优。从自评情况来看，部门大部分职责执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在年初预算数和全年执行数有差距、部分职责未完成目标等问题。

组织对“大型体育场馆免费低收费开放补助资金”“竞技体育比赛经费”等 3 个项目开展了部门评价，涉及资金 133.8 万元。从评价情况来看，上述 3 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

（二）项目绩效自评结果。昌乐县体育事业发展中心 2020 年度县级预算项目支出绩效自评的 13 个项目中，11 个项目自评等级为优，2 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自

评情况，以及“大型体育场馆免费低收费开放补助资金”“竞技体育比赛经费”等4个项目的绩效自评具体结果。详见“第五部分 附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向县人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以“大型体育场馆免费低收费开放补助资金”项目为例，该项目绩效评价综合得分为98分，评价结果为“优”。部门评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：指昌乐县竞技体育学校的基本支出、项目支出。

十七、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）：指昌乐县体育事业发展中心本级的基本支出。

十八、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）：指昌乐县体育事业发展中心综合性运动会及单项体育比赛相关支出。

十九、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）：指昌乐县体育事业发展中心体育场馆维修改造和维护等方面的支出。

二十、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）：指昌乐县体育事业发展中心开展群众性体育比赛活动等方面的支出。

二十一、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：指昌乐县体育事业发展中心全民健身运动会、中小学生体育联赛、体育健身工程、体育器材管理维护、体质测定与健身指导、体育场馆维护等方面的支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：昌乐县体育事业发展中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	体育场电费	昌乐县体育事业发展中心本级	100	优
2	大型体育场馆免费低收费开放补助资金	昌乐县体育事业发展中心本级	100	优
3	老年体协活动经费	昌乐县体育事业发展中心本级	99	优
4	竞技体育比赛经费	昌乐县体育事业发展中心本级	100	优
5	开展全民健身活动费用	昌乐县体育事业发展中心本级	89	良
6	第三十七届潍坊国际风筝会所需经费	昌乐县体育事业发展中心本级	99	优
7	昌乐县体质测定与运动健身指导站费用	昌乐县体育事业发展中心本级	100	优
8	2019 年无偿资金补助工作经费	昌乐县体育事业发展中心本级	100	优
9	体育健身工程配套资金	昌乐县体育事业发展中心本级	90	优
10	健身器材管理维护费	昌乐县体育事业发展中心本级	88	良
11	体育场馆维护费	昌乐县体育事业发展中心本级	90	优
12	优秀运动员退役安置经济补助	昌乐县体育事业发展中心本级	90	优
13	优秀运动员教练员生活补助	昌乐县竞技体育学校	95	优

县级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		体育场电费			主管部门	昌乐县体育事业发展中心			
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
		年度资金总额	30	14.70	14.70	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	30	14.70	14.70	-	100%	-	
		上年结转资金				-		-	
		其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		保障昌乐县体育场正常对外开放，为群众休闲健身提供安全场所。			完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	亮化天数	220天及以上	322天	10	10		
			周亮化时间	50小时及以上	50小时以上	10	10		
		质量指标	亮化率	80%及以上	80%	10	10		
		时效指标	路灯及时开放率	90%及以上	100%	10	10		
			路灯及时关闭率	90%及以上	100%	10	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	亮化时间段群众健身安全率	95%及以上	100%	15	15		
		可持续影响指标	增加锻炼人数，提高体育场使用效率	完成	完成	15	15		
		满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	顾客满意度	80%及以上	95%	10	10	
	总分			100					

县级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		大型体育场馆免费低收费开放补助资金			主管部门	昌乐县体育事业发展中心		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	26	19.46	19.46	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	26	19.46	19.46	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保障昌乐县体育场正常对外开放，提高昌乐县体育场公共服务水平和场馆使用率。			完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	场馆全年开放天数	220天及以上	322天	7	7	
			场馆周开放时间	35小时及以上	43小时	7	7	
			场馆双休日、国家法定节假日、全民健身日、学校寒暑假期间每天开放时间	8小时及以上	9小时	7	7	
			场馆所属户外公共区域及户外健身器材每天开放时间	12小时及以上	24小时	7	7	
			举办公益性体育赛事活动数量	4次及以上	4次	7	7	
			开展体育健身技能等培训人次	1000人次及以上	1668人次	7	7	
		质量指标	服务项目验收合格率	90%及以上	93.75%	8	8	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	改善群众健身环境，满足群众健身需求	完成	完成	15	15	
		可持续影响指标	提高群众身体素质和健康水平	完成	完成	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	顾客满意度	80%及以上	95%	10	10	
总分			100					

县级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		竞技体育比赛经费			主管部门	昌乐县体育事业发展中心		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	25	21.86	21.86	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	25	21.86	21.86	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		参加市级及以上比赛 10 次以上。			完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	参加市级及以上比赛数量	10次及以上	18次	15	15	
			市级及以上比赛参加人次	200人次及以上	375人次	15	15	
		质量指标	市级及以上比赛参加率	60%及以上	81.82%	20	20	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	增强竞技体育综合实力和竞争力	完成	完成	15	15	
		可持续影响指标	发现、培养优秀体育后备人才,提高学生身体素质和健康水平	完成	完成	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	参加比赛人员满意度	90%及以上	92%	10	10	
	总分		100					

县级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		优秀运动员教练员生活补助			主管部门	昌乐县体育事业发展中心			
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
		年度资金总额	82.8	34.34	34.34	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	82.8	34.34	34.34	-	100%	-	
		上年结转资金				-		-	
		其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		培养体育后备人才，提高我县竞技体育水平			完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	用餐人数	138	99	10	5	输送上级体校	
			标准天数	20元300天	20元300天	10	10		
		质量指标	食品卫生安全	100%	100%	10	10		
			时效指标	确实保证学生用餐	100%	100%	10	10	
		学生用餐成本		≤82.8	34.34	10	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高我县竞技体育水平	显著	显著	15	15		
		可持续影响指标	通过运动训练青少年体质有一定程度提高	100%	100%	15	15		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生满意度	100%	100%	10	10		
	总分		95						

2020 年度大型体育场馆免费低收费开放 补助资金项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项。

根据《国家体育总局等八部门关于加强大型体育场馆运营管理改革创新提高公共服务水平的意见》（体经字〔2013〕381号）和国家体育总局、财政部《关于推进大型体育场馆免费低收费开放的通知》等文件要求，为提高大型体育场馆运营管理能力和公共服务水平，满足人民群众日益增长的体育健身需求，推进体育部门所属大型体育场馆向社会免费、低收费开放。昌乐县体育场属于体育部门所属大型体育场馆，全年免费向社会开放。

（二）项目预算。

根据昌乐县体育场管理维护成本，确定大型体育场馆免费低收费开放补助资金项目年初预算数为 26 万元，资金来源为一般公共预算财政拨款。在执行过程中，根据实际情况，将预算数调整为 19.46 万元，全年执行数 19.46 万元，执行率 100%。

（三）项目计划实施内容。

大型体育场馆免费低收费开放补助资金项目主要用于昌乐县体育场免费开展基本公共体育服务，其支出包括体育场馆日常维护、能源费用、公益性体育活动举办、设施设备更新、运营环境改善等。

（四）项目组织管理。

大型体育场馆免费低收费开放补助资金项目实施单位为昌乐县体育事业发展中心，昌乐县体育事业发展中心负责昌乐县体育场的管理维护工作。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标。

保障昌乐县体育场正常对外开放，提高昌乐县体育场公共服务水平和场馆使用率。

（二）2020 年度绩效目标。

1、产出指标。其中数量指标：场馆全年开放天数 220 天及以上；场馆周开放时间 35 小时及以上；场馆双休日、国家法定节假日、全民健身日、学校寒暑假期间每天开放时间 8 小时及以上；场馆所属户外公共区域及户外健身器材每天开放时间 12 小时及以上；举办公益性体育赛事活动数量 4 次及以上；开展体育健身技能等培训人次 1000 人次及以上。质量指标：服务项目验收合格率 90%及以上。

2、效益指标。其中社会效益指标：改善群众健身环境，满足群众健身需求。可持续影响指标：提高群众身体素质和健康水平。

3、服务对象满意度指标。顾客满意度 80%及以上。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过绩效评价，总结项目实施中取得的成效，发现存在的问

题，提出改进完善的意见建议，使项目资金使用更加合理，资金使用效益进一步提高。

（二）评价对象与范围。

对昌乐县体育事业发展中心大型体育场馆免费低收费开放补助项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行全面客观公正的评价。

（三）评价依据。

- 1、各级财政部门关于项目支出绩效评价的相关文件规定。
- 2、各级体育部门、财政部门关于大型体育场馆免费低收费开放的相关文件规定。
- 3、预算编制和批复文件、财政资金项目绩效目标申报表、会计账簿、会计凭证、招投标材料、验收报告、财务和业务管理制度、免费开放相关情况统计材料、调查问卷等。

（四）评价原则、评价方法。

绩效评价原则：科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束。

绩效评价方法：比较法、因素分析法、公众评判法。

（五）绩效评价指标体系。

绩效评价指标依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和《昌乐县财政局关于印发〈昌乐县项目支出绩效单位自评工作规程〉〈昌乐县项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（乐财〔2020〕24号）等文件有关规定，结合绩效目标和自评表等实际情况进行指标的

细化量化和分值设定。评价指标一级指标 4 项，具体包括决策、过程、产出和效益，下设二、三级指标，总分值设定为 100 分。项目设定的量化指标按完成比例（已完成数量/指标设定数量）×分值来计分；质性指标完成即计分，未完成不得分。

数据来源主要包括单位提供和调查问卷等，证据收集方式主要包括整理分析图文资料、和项目负责人沟通洽谈、发放调查问卷等。

（六）绩效评价工作过程。

本次绩效评价是在单位绩效自评的基础上开展的，评价工作根据《昌乐县项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的要求进行，坚持结果导向，通过核查相关资料、与相关人员座谈、对服务对象开展问卷调查等手段，对项目实施单位项目立项、预算编制、政府采购招标、财务管理、产出效益、满意度等主要环节进行全面绩效评价。

四、评价结论及分析

经综合评价，2020 年度大型体育场馆免费低收费开放补助资金项目的绩效评价得分为 98 分，绩效评价等级为“优”。得分情况详见表 1、表 2。

表 1：2020 年度大型体育场馆免费低收费开放补助资金项目绩效评价得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	20	20	40	20	100

得分	18	20	40	20	98
得分率	90%	100%	100%	100%	98%

表 2: 三级指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
决策	20	项目立项	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	3
				绩效指标明确性	4	3
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	3	3
过程	20	资金管理	12	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	4
				资金使用合规性	4	4
		组织实施	8	管理制度健全性	4	4
				制度执行有效性	4	4
产出	40	产出数量	10	实际完成率	10	10
		产出质量	10	质量达标率	10	10
		产出时效	10	完成及时性	10	10
		产出成本	10	成本节约率	10	10
效益	20	项目效益	20	实施效益	10	10
				满意度	10	10
合计	100		100		100	98

五、绩效评价指标分析

1、项目决策情况。决策指标总分 20 分，得分 18 分，得分率为 90%。项目立项依据充分，立项程序规范，预算编制科学，资金分配合理，但是在绩效目标和绩效指标设定方面存在不够合理、明确的情况。

2、项目过程情况。过程指标总分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。项目资金及时到位，预算执行率为 100%，资金使用符合相关的财务管理制度规定，管理制度健全，制度执行有效。

3、项目产出情况。产出指标总分 40 分，得分 40 分，得分率为 100%。场馆全年开放天数 322 天；场馆周开放时间 43 小时；场馆双休日、国家法定节假日、全民健身日、学校寒暑假期间每天开放时间 9 小时；场馆所属户外公共区域及户外健身器材每天开放时间 24 小时；举办公益性体育赛事活动数量 4 次；开展体育健身技能等培训人次 1668 人次；服务项目验收合格率 93.75%。

4、项目效益情况。效益指标总分 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。通过项目的开展，改善群众健身环境，满足群众健身需求，提高群众身体素质和健康水平，顾客满意度达到 95%。

六、项目主要经验及做法

突出大型体育场馆的体育功能。充分发挥大型体育场馆主体功能，开展群众喜闻乐见、丰富多彩的竞赛、表演、健身等活动。充分利用设施条件，积极提供和开展健身指导、体育培训、体育组织、体质监测等服务。

七、存在的问题及原因分析

绩效目标和绩效指标设定不够合理、明确。主要原因是未对项目的产出指标和效益指标进行系统分析，指标设定相对单一。

八、意见建议

进一步提高绩效目标编制的科学化水平。强化预算绩效管理主体责任，按照完整、科学、合理的要求，在对项目情况进行系统深入分析后，编制绩效目标。